

貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	35,466,847	14,523,646	20,943,201
未収金	324,257	281,513	42,744
流動資産合計	35,791,104	14,805,159	20,985,945
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	344,291,970	344,291,970	0
定期預金	905,030	905,030	0
基本財産合計	345,197,000	345,197,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	91,379,623	72,524,454	18,855,169
運用資金積立資産	54,498,502	50,330,026	4,168,476
特定資産合計	145,878,125	122,854,480	23,023,645
固定資産合計	491,075,125	468,051,480	23,023,645
資産合計	526,866,229	482,856,639	44,009,590
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,525,993	8,701,069	824,924
未払法人税等	11,384,700	233,000	11,151,700
前受金	23,700	1,635,000	△ 1,611,300
預り金	2,787,994	2,343,770	444,224
流動負債合計	23,722,387	12,912,839	10,809,548
2. 固定負債			
退職給付引当金	91,379,623	72,524,454	18,855,169
固定負債合計	91,379,623	72,524,454	18,855,169
負債合計	115,102,010	85,437,293	29,664,717
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
八千代市出捐金及び寄付金	345,197,000	345,197,000	0
指定正味財産合計	345,197,000	345,197,000	0
(うち基本財産への充当額)	(345,197,000)	(345,197,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	66,567,219	52,222,346	14,344,873
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(54,498,502)	(50,330,026)	(4,168,476)
正味財産合計	411,764,219	397,419,346	14,344,873
負債及び正味財産合計	526,866,229	482,856,639	44,009,590

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	5,537,233	1,951,418	3,585,815
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	34,823	27,800	7,023
③ 自主事業収益			
受取フレンド会費	270,000	153,000	117,000
受取入場料	13,658,500	1,407,400	12,251,100
受取参加料	3,340,500	4,860,500	△ 1,520,000
受取広告料	277,200	220,000	57,200
受取共催公演料	262,400	0	262,400
④ 施設管理運営事業収益			
文化施設管理運営事業収益	238,759,000	144,655,500	94,103,500
スポーツ施設管理運営事業収益	98,123,715	97,708,000	415,715
⑤ 受取補助金等			
受託事業収益	3,066,540	2,855,340	211,200
受取地方公共団体補助金	0	2,900,000	△ 2,900,000
受取民間助成金	1,900,000	0	1,900,000
⑥ 受取負担金			
受取地方公共団体負担金	1,490,000	0	1,490,000
受取民間負担金	230,000	0	230,000
⑦ 受取寄付金			
受取自主事業寄付金	200,000	44,337	155,663
受取施設運営寄付金	40,000	0	40,000
⑧ 雑収益			
受取利息	16,238	8,688	7,550
雑収益	2,412,015	1,405,967	1,006,048
経常収益 計	369,618,164	258,197,950	111,420,214
(2) 経常費用			
① 自主事業費			
給料手当	36,498,213	33,072,642	3,425,571
法定福利費	6,058,481	5,561,185	497,296
福利厚生費	117,810	182,458	△ 64,648
臨時雇賃金	14,760	28,000	△ 13,240
報償費	0	180,000	△ 180,000
旅費交通費	36,620	5,505,044	△ 5,468,424

科目	当年度	前年度	増減
通信運搬費	188,435	117,640	70,795
消耗品費	247,686	504,295	△ 256,609
食糧費	137,751	359,376	△ 221,625
印刷製本費	1,423,956	570,885	853,071
賃借料・使用料	605,647	13,717	591,930
広告料	1,620,339	805,056	815,283
支払手数料	532,716	163,083	369,633
保険料	58,860	120,150	△ 61,290
公演料	19,124,950	1,890,000	17,234,950
諸謝金	4,630,580	2,425,356	2,205,224
支払負担金	431,474	403,034	28,440
委託費	917,500	0	917,500
② 施設管理運営事業費			
給料手当	36,498,213	33,072,641	3,425,572
法定福利費	5,998,098	5,527,724	470,374
福利厚生費	117,810	182,458	△ 64,648
臨時雇賃金	41,697,069	36,829,272	4,867,797
旅費交通費	32,580	8,960	23,620
通信運搬費	1,514,796	1,501,524	13,272
消耗品費	3,758,366	3,552,855	205,511
修繕費	9,228,424	3,234,049	5,994,375
印刷製本費	463,444	688,223	△ 224,779
燃料費	211,475	206,270	5,205
光熱水料費	47,540,765	27,037,912	20,502,853
賃借料・使用料	2,219,511	1,815,240	404,271
支払手数料	545,107	585,562	△ 40,455
保険料	489,198	395,063	94,135
租税公課	7,087,850	10,404,400	△ 3,316,550
支払負担金	112,230	112,230	0
委託費	47,240,198	20,635,363	26,604,835
③ 管理費			
役員報酬	10,358,000	10,456,000	△ 98,000
給料手当	28,387,495	25,723,163	2,664,332
法定福利費	4,712,151	4,325,362	386,789
退職給付費用	18,855,169	22,068,072	△ 3,212,903
福利厚生費	91,635	141,912	△ 50,277
旅費交通費	1,700	5,760	△ 4,060
通信運搬費	133,296	120,736	12,560
消耗品費	314,876	214,714	100,162
修繕費	19,964	14,297	5,667
印刷製本費	21,656	9,187	12,469
燃料費	31,944	24,889	7,055
賃借料・使用料	74,379	55,407	18,972

科 目	当年度	前年度	増減
支払手数料	185,452	125,718	59,734
保険料	16,462	15,707	755
租税公課	4,900	11,900	△ 7,000
支払負担金	35,000	89,350	△ 54,350
委託費	3,084,900	604,900	2,480,000
経常費用 計	343,729,891	261,698,741	82,031,150
当期経常増減額	25,888,273	△ 3,500,791	29,389,064
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	25,888,273	△ 3,500,791	29,389,064
法人税, 住民税及び事業税	11,543,400	233,000	11,310,400
当期一般正味財産増減額	14,344,873	△ 3,733,791	18,078,664
一般正味財産期首残高	52,222,346	55,956,137	△ 3,733,791
一般正味財産期末残高	66,567,219	52,222,346	14,344,873
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	5,537,233	1,951,418	3,585,815
② 受取寄付金			
受取自主事業寄付金	200,000	44,337	155,663
受取施設運営寄付金	40,000	0	40,000
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 5,777,233	△ 1,995,755	△ 3,781,478
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	345,197,000	345,197,000	0
指定正味財産期末残高	345,197,000	345,197,000	0
III 正味財産期末残高	411,764,219	397,419,346	14,344,873

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の有価証券…

取得価格と債券金額との差額については、重要性が乏しいので償却原価法は適用しない。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金…

期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

なお、会計基準変更時差異については、13年の定額法に基づいて費用処理している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
特定預金	905,030	0	0	905,030
投資有価証券	344,291,970	0	0	344,291,970
小 計	345,197,000	0	0	345,197,000
特定資産				
退職給付引当資産	72,524,454	18,855,169	0	91,379,623
運用資金積立資産	50,330,026	7,192,476	3,024,000	54,498,502
小 計	122,854,480	26,047,645	3,024,000	145,878,125
合 計	468,051,480	26,047,645	3,024,000	491,075,125

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源などの内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
特定預金	905,030	(905,030)	(0)	—
投資有価証券	344,291,970	(344,291,970)	(0)	—
小 計	345,197,000	(345,197,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	91,379,623	(0)	(91,379,623)	(91,379,623)
運用資金積立資産	54,498,502	(0)	(54,498,502)	—
小 計	145,878,125	(0)	(145,878,125)	(91,379,623)
合 計	491,075,125	(345,197,000)	(145,878,125)	(91,379,623)

4. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
国債(基本財産)			
第278回10年国債 (三菱UFJ証券)	49,905,000	51,686,500	1,686,500
第293回10年国債 (野村証券)	44,386,970	47,566,495	3,066,495
仕組債(基本財産) (大和証券)	250,000,000	218,730,000	△ 31,270,000
合計	344,291,970	317,982,995	△ 26,517,005

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金						
地域の芸術環境づくり助成金 (コミュニティ助成事業助成金)	財団法人自治総合センター (八千代市)	—	1,900,000	1,900,000	—	一般正味財産流動負債
合計		0	0	0	0	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	5,537,233
受取自主事業寄付金	200,000
受取施設運営寄付金	40,000
合計	5,777,233

財 産 目 録

平成26年3月31日現在

(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金 現金手許有高	100,000	
普通預金		
千葉銀行大和田支店(文化施設口)	24,133,376	
千葉銀行大和田支店(スポーツ施設口)	4,672,207	
千葉銀行大和田支店(自主事業口)	6,561,264	
未収金		
平成25年度自動販売機売上手数料 3月分		
利根コカ・コーラボトリング株式会社他	324,257	
流動資産合計		35,791,104
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産特定預金		
定期預金 千葉銀行大和田支店	905,030	
基本財産投資有価証券		
10年利付国債 野村證券千葉支店他	94,291,970	
仕組債 大和証券うすい支店	250,000,000	
基本財産合計	345,197,000	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産		
定期預金 千葉銀行大和田支店	91,379,623	
運用資金積立資産		
定期預金 千葉銀行大和田支店	54,498,502	
特定資産合計	145,878,125	
固定資産合計		491,075,125
資産合計		526,866,229

科目		金額	
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
臨時職員賃金	3月分	3,596,008	
社会保険料事業主負担	3月分	1,063,129	
時間外勤務及び通勤手当	3月分	696,033	
平成25年度施設管理経費等(文化施設)		1,312,821	
平成25年度施設管理経費等(スポーツ施設)		2,858,002	
未払法人税等		11,384,700	
前受金			
自主事業受取入場料		23,700	
預り金			
源泉所得税	職員他3月分	240,396	
(自主事業)源泉所得税		38,198	
住民税	職員他3月分	497,500	
共催事業前売券売上		2,011,900	
流動負債合計			23,722,387
2. 固定負債			
退職給付引当金		91,379,623	
固定負債合計			91,379,623
負債合計			115,102,010
正味財産			411,764,219

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 <small>公1:市民の文化及びスポーツの 振興並びに地域の活性化を図る 事業</small>	収益事業等会計 <small>取1:公益目的以外での施設の貸 与及び付随事業</small>	法人会計	内部 取引 控除	合計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用益					
基本財産受取利息	5,537,233				5,537,233
特定資産運用益					
特定資産受取利息			34,823		34,823
自主事業収益					
受取フレンド会費	270,000				270,000
受取入場料	13,658,500				13,658,500
受取参加料	3,340,500				3,340,500
受取広告料	277,200				277,200
受取共催公演料	262,400				262,400
施設管理運営事業収益					
施設管理運営事業収益	253,672,684	83,210,031			336,882,715
受取補助金等					
受託事業収益	3,066,540				3,066,540
受取民間助成金	1,900,000				1,900,000
受取負担金					
受取地方公共団体負担金	1,490,000				1,490,000
受取民間負担金	230,000				230,000
受取寄付金					
受取自主事業寄付金	200,000				200,000
受取施設運営寄付金	40,000				40,000
雑収益					
受取利息			16,238		16,238
雑収益	427,940	1,984,075			2,412,015
経常収益計	284,372,997	85,194,106	51,061		369,618,164
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	9,322,200				9,322,200
給料手当	97,328,564	3,041,518			100,370,082
法定福利費	16,097,981	503,062			16,601,043
退職給付費用	18,100,962	565,655			18,666,617
福利厚生費	314,165	9,818			323,983
臨時雇賃金	40,512,139	1,199,690			41,711,829
旅費交通費	69,200				69,200
通信運搬費	1,433,351	269,880			1,703,231
消耗品費	3,331,215	674,837			4,006,052
食糧費	137,751				137,751

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引 控除	合計
	公1:市民の文化及びスポーツの 振興並びに地域の活性化を図る 事業	収1:公益目的以外での施設の貸 与及び付随事業			
修繕費	7,567,875	1,660,549			9,228,424
印刷製本費	1,803,980	83,420			1,887,400
燃料費	173,410	38,066			211,476
光熱水料費	38,983,427	8,557,338			47,540,765
賃借料・使用料	2,425,646	399,512			2,825,158
広告料	1,620,339				1,620,339
支払手数料	979,704	98,119			1,077,823
保険料	460,002	88,056			548,058
公演料	19,124,950				19,124,950
諸謝金	4,630,580				4,630,580
租税公課	5,812,037	1,275,813			7,087,850
支払負担金	523,503	20,201			543,704
委託費	42,636,462	8,503,236			51,139,698
管理費					
役員報酬			1,035,800		1,035,800
給料手当			1,013,839		1,013,839
法定福利費			167,687		167,687
退職給付費用			188,552		188,552
福利厚生費			3,272		3,272
旅費交通費			1,700		1,700
通信運搬費			133,296		133,296
消耗品費			314,876		314,876
修繕費			19,964		19,964
印刷製本費			21,656		21,656
燃料費			31,943		31,943
賃借料・使用料			74,379		74,379
支払手数料			185,452		185,452
保険料			16,462		16,462
租税公課			4,900		4,900
支払負担金			35,000		35,000
委託費			102,900		102,900
経常費用計	313,389,443	26,988,770	3,351,678		343,729,891
当期経常増減額	△ 29,016,446	58,205,336	△ 3,300,617		25,888,273

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引 控除	合計
	公1:市民の文化及びスポーツの 振興並びに地域の活性化を図る 事業	収1:公益目的以外での施設の貸 与及び付随事業			
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
中科目別記載					0
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
中科目別記載					0
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0		0
他会計振替額	28,969,790	△ 28,969,790			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 46,656	29,235,546	△ 3,300,617		25,888,273
法人税, 住民税及び事業税		11,543,400			11,543,400
当期一般正味財産増減額	△ 46,656	17,692,146	△ 3,300,617		14,344,873
一般正味財産期首残高					52,222,346
一般正味財産期末残高					66,567,219
II 指定正味財産増減の部					
① 基本財産運用益					
基本財産受取利息	5,537,233				5,537,233
② 受取寄付金					
受取基本財産寄付金	0				0
受取自主事業寄付金	200,000				200,000
受取施設運営寄付金	40,000				40,000
一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△ 5,777,233				△ 5,777,233
当期指定正味財産増減額	0				0
指定正味財産期首残高					345,197,000
指定正味財産期末残高					345,197,000
III 正味財産期末残高					411,764,219

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載しております。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	72,524,454	18,855,169	0	0	91,379,623